

上海海隆软件股份有限公司  
SHANGHAI HYRON SOFTWARE Co., LTD.

**HYRON**  
股票代码：002195

二〇一三年半年度报告

二〇一三年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈乐波	独立董事	海外出差	严德铭

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人包叔平、主管会计工作负责人包叔平及会计机构负责人(会计主管人员)董樑声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项 .....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第八节 财务报告 .....	26
第九节 备查文件目录.....	87

## 释义

释义项	指	释义内容
海隆软件、本公司、本企业、公司	指	上海海隆软件股份有限公司
华钟、华钟公司	指	上海华钟计算机软件开发有限公司，系公司控股子公司
海隆宜通	指	上海海隆宜通信息技术有限公司，系公司控股子公司
江苏海隆	指	江苏海隆软件技术有限公司，系公司全资子公司
日本海隆	指	日本海隆株式会社、系公司全资子公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海海隆软件股份有限公司章程》
众华沪银、审计机构	指	上海众华沪银会计师事务所有限公司
上海艾云创投、艾云创投	指	上海艾云慧信创业投资有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币 元/万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	海隆软件	股票代码	002195
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海海隆软件股份有限公司		
公司的中文简称	海隆软件		
公司的外文名称	SHANGHAI HYRON SOFTWARE Co.,LTD		
公司的外文名称缩写	HYRON		
公司的法定代表人	包叔平		
注册地址	上海市徐汇区宜山路 700 号 85 框 6 楼		
注册地址的邮政编码	200233		
办公地址	上海市徐汇区宜山路 700 号普天信息产业园 2 号楼 12 楼		
办公地址的邮政编码	200233		
公司网址	<a href="http://www.hyron.com/">http://www.hyron.com/</a>		
电子信箱	zhengquan AT hyron DOT com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李 静	高冬冬
联系地址	上海市徐汇区宜山路 700 号普天信息产业园 2 号楼 12 楼	
电话	021-64689626	
传真	021-64689489	
电子信箱	zhengquan AT hyron DOT com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 07 月 24 日	上海市工商行政管理局	310000000003153	310104607203699	60720369-9
报告期末注册	2012 年 03 月 19 日	上海市工商行政管理局	310000000003153	310104607203699	60720369-9
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更				
历次控股股东的变更情况	无变更				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司未因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	191,669,839.28	208,447,269.94	-8.05%
归属于上市公司股东的净利润(元)	18,578,287.65	35,967,486.12	-48.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	17,345,972.60	34,192,952.45	-49.27%
经营活动产生的现金流量净额(元)	21,254,197.71	17,350,268.45	22.5%
基本每股收益(元/股)	0.164	0.316	-48.1%
稀释每股收益(元/股)	0.164	0.316	-48.1%
加权平均净资产收益率(%)	4.14%	9.1%	减少 4.96 个百分点
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	482,993,328.04	485,817,372.34	-0.58%
归属于上市公司股东的净资产(元)	442,235,707.14	441,849,685.58	0.09%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,317,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	91,285.25	
减：所得税影响额	145,052.30	
少数股东权益影响额(税后)	31,217.90	
合计	1,232,315.05	--

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，公司紧紧围绕董事会制定的工作计划积极开展各项工作，勤勉尽职，积极进取，大力推行制度流程化建设，夯实内部管理基础，进一步提升管理水平。公司依托技术优势积极参与海内外市场竞争，抓住市场机遇大力推进营销力度。报告期内，通过经营管理层和全体员工的共同努力，面向海外的软件系统开发及外包业务规模稳定增长，确保了公司生产经营持续处于良好状态。但因日元兑人民币汇率自2012年10月起持续走低，使得公司以人民币计价的营业收入总额下降，未能与业务规模保持同步。与去年同期相比，营业收入及归属于上市公司股东的净利润均出现不同程度的下滑。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司主营业务为面向海外的软件系统开发及外包服务。报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化，业务规模持续稳定发展，主要客户的业务量均有较大幅度的增加。但因公司外包服务对象及产品销售市场主要为日本，受日元汇率大幅下降、国内人力资源成本上升等因素影响，公司经营业绩受到很大程度的影响。影响经营业绩的因素分析如下：

##### (1) 日元汇率下滑

公司重要客户大部分来源于日本，与客户主要采用日元结算。公司于2012年年度报告中提示了汇率波动的风险，说明如果日元汇率在未来维持低位或继续走低，存在较大程度影响公司经营业绩和净利润指标的风险。2013年上半年，日元对人民币汇率继续下滑，截止报告期末贬值幅度较2012年10月初已超过20%，使得营业收入下降且导致财务费用大幅上升，直接压缩公司净利润空间，造成公司报告期内业绩下滑。为此，公司积极采取对策应对汇率下滑：

- 1) 通过远期结汇等金融手段锁定部分未来外汇收入的结算汇率，尽量减少日元贬值对公司的影响；但因期间内日元持续走低，采用金融手段已无法缓解日元贬值带来的影响。
- 2) 面对日元贬值的严峻局面，公司经营管理层已与客户启动了价格谈判。但因日本经济

形势恢复缓慢，客户企业的收益状况尚未得到改观，目前价格谈判仍处于较困难的阶段，未有实质性进展；

3) 调整组织结构和业务模式，加大对国内业务的开拓，增加人民币收入，平衡汇率波动引起的风险。

## （2）人力成本上升

近年来，大范围的人才竞争、通货膨胀、上海的居住环境成本上升，都给公司造成了较大的人力成本压力。报告期内，公司人力成本持续上升，为此公司不断地加强内部精细化管理、紧抓应届毕业生招聘工作、持续推进降本增效，加大向软件后方开发基地转移业务的力度，一定程度缓解了人力成本上升对公司的影响。

综上，公司积极采取对策缓解上述因素对经营业绩的影响，取得了一定的成效。但日元贬值幅度大、且持续走低，加之国内人力资源成本上升等因素，相应的经营对策难以在短期内显效，使得较去年同期营业收入下降且赢利水平有较大幅度的下降。报告期内，公司实现营业收入 19,166.98 万元，较上年同期比减少 8.05%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,857.83 万元，较上年同期比减少 48.35%。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	191,669,839.28	208,447,269.94	-8.05%	主要系日元汇率下降导致以人民币计价的营收额下降
营业成本	123,233,889.71	125,731,029.69	-1.99%	主要原因为： (1) 期间系统集成的硬件成本变化； (2) 扩大软件外包后方开发基地的规模，降低了相应部分的人力成本。
销售费用	8,694,537.78	8,652,354.82	0.49%	-
管理费用	40,317,081.49	38,229,313.51	5.46%	主要系人力成本上升所致
财务费用	946,831.57	-4,269,853.56	122.17%	主要系日元汇率大幅下降导致汇兑损失增加所致
所得税费用	1,499,220.15	5,351,933.53	-71.99%	主要系母公司上海海隆软件股份有限公司所得税税率由上年的 15% 下降到本年的 10% 所致

研发投入	9,142,342.73	7,570,533.64	20.76%	主要系公司加大了研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	21,254,197.71	17,350,268.45	22.5%	主要系日本会计年度末回收资金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-2,119,749.72	-12,942,397.62	83.62%	主要系公司因投资流出现金较去年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-17,787,779.31	13,919,304.58	-227.79%	主要系公司回购注销第二期拟解锁股票，退回激励对象股票价款所致
现金及现金等价物净增加额	-8,809,131.15	17,192,585.96	-151.24%	主要系公司回购注销第二期拟解锁股票，退回激励对象股票价款所致

报告期内，公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

公司不存在招股说明书等公开披露文件中披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

## 2、前期披露的经营计划在报告期内的进展情况的回顾总结

报告期内，公司严格执行董事会制定的 2013 年度发展战略和经营计划，总体经营情况如下：

### （1）市场份额稳步推进

报告期内，公司继续稳固常年的海外主营业务市场，市场份额稳中有升。公司在业务拓展、技术改进等各个方面进一步巩固与深化已有战略客户的关系，在加大对重点客户培养力度的同时，积极开拓新领域市场，形成多支点盈利。目前公司客户群有着良好的结构分布，横跨证券、银行、保险、制造业、3G 手机内容服务和电子商务等多个行业，且均是各行业中的一流企业。公司通过良好的业务模式、优秀管理团队和人才、高效的运营管理及长期的国际水平的经验积累来提高对客户的服务价值，从而获得了客户高度的信赖。

面对国内市场，公司适时调整组织结构和业务模式，充分依托国内经济高速发展的大环境，大力发展高附加值的产品结构，力争以市场多元化、IT 服务模式的多样化为公司长期快速发展做好布局，使得报告期内国内市场份额有明显增长。

### （2）研发与创新

公司始终将持续的创新能力作为安身立命之本，坚持自主创新战略，以自主研发为主。报告期内，公司研发费用较去年同期增长幅度超过 20%。公司在激烈的市场竞争中，充分利用国内外资源，重视与其他相关机构进行合作，致力于技术创新，开发自有核心技术，持续提高公司的技术和产品开发能力，为公司不断提升高端业务规模、发展具有高附加值的产品服务打好坚实的基础。

### (3) 人才培养与激励并行

报告期内，公司进一步加强人才引进和员工培训，进一步强化了人才储备。一方面，通过对外招聘不断引进专业技术人才和经营管理人才，充实公司开发、营销及管理等部门，促进内部员工良性竞争和主动进步；另一方面，每年从全国各地招聘的应届毕业生培训是公司的重点工作之一，通过多种培训形式培养复合型人才和专业岗位人才，不断提高员工综合素质和专业技能，从而满足不同部门对人才的不同需求。同时，公司形成了完整的以业绩指标为核心要素的绩效管理体系和激励管理体系，以人为本，发挥团队效力，充分激发员工的创新能动性、工作积极性，提升了工作效率和工作质量。

### (4) 优化内控管理

公司一直致力于加强内部控制制度的完善和管理流程的不断优化，报告期内，公司通过对营销、研发、项目实施等核心业务的深入梳理，完善全面预算管理、采购等相关管理制度，强化内审部在项目实施过程中的期间审计，结合当前业务需求进一步优化管理流程，提高管理效率。通过定期的体系框架梳理、持续的业务流程优化，确保业务目标实现与风险可控。

### (5) 质量管理能力提升

作为在国内软件服务外包领域处于领先地位的企业，质量管理是公司发展壮大的关键因素，也是公司核心竞争优势之一。报告期内，公司不断提升生产过程中质量管理水平，强化项目立项管理、报价工数审批、项目完成报告书数据审查和项目品质数据收集和分析等工作，高质量的软件服务得到了客户的一致好评。公司成熟度模型集成 CMMI4 在日常营运中运行稳定，同时，成熟度模型集成最高等级 CMMI5 建设工作的有效推进，对质量管理、研发效率等方面作用明显。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
<b>分行业</b>						
金融信息服务业	126,344,791.88	79,894,123.15	36.77%	-7.53%	0.2%	-4.88%
制造业	24,174,841.00	14,222,340.81	41.17%	2.13%	-2.71%	2.93%
移动电话及移动互联网	31,101,916.40	22,820,893.56	26.63%	-13.97%	-3.08%	-8.25%
流通业及系统集成业务	3,885,000.00	2,358,952.09	39.28%	-26.03%	-27.27%	1.04%
电子商务及相关软件业务	6,047,790.00	3,937,580.10	34.89%	-6.85%	-10.26%	2.48%

分产品						
软件销售	167,864,790.46	106,096,073.25	36.80%	-8.65%	1.02%	-6.05%
硬件销售	23,689,548.82	17,097,160.46	27.83%	-3.07%	-17.42%	12.55%
分地区						
日本	137,712,246.45	89,583,567.90	34.95%	-12.93%	0.60%	-8.75%
欧美	6,203,887.80	3,908,778.65	36.99%	-33.7%	-31.96%	-1.62%
中国	47,638,205.03	29,700,887.16	37.65%	17.07%	-4.01%	13.68%

#### 四、核心竞争力分析

公司一直坚持高端业务战略方针，早年即跻身于海外市场的激烈竞争中，具有强大的市场先发优势。在长期的经营过程中，建立了保证公司持续稳定发展的业务模式，并积累了强有力的技术、人才、管理和品牌优势。

1、业务模式：公司始终将业务的持续稳定发展作为经营的重点，通过嵌入客户各类业务系统的设计运营维护等高端业务流程、与客户建立共同研发中心、与客户签订长期业务合作基本合同等方式，积累出多种兼顾成长性和稳定性的业务模式，形成了一批优质长期稳定的客户群，成为稳定经营和持续发展的坚实基础。

2、优秀的人力资源积累：公司核心管理团队均具有丰富的国外生活工作、国际交流经验，业内资深且长期稳定在公司服务，对行业发展趋势具有敏锐的洞察力和把握能力。更有优秀的开发管理人才队伍，具有长期的 IT 从业、研发和服务外包经验，保证公司的开发管理始终处于国际一流水平。同时，公司长年投入员工专业技能及复合型职业能力的培养，引导团队发挥协作精神，形成一套完整的人才队伍建设体系，为公司经营的各个层面提供合格优质的人才。

3、运营管理水：软件外包的竞争力集中体现在运营管理能力上，包含质量管理、运营成本控制、交付能力、交付速度以及运营的柔性管理等方面。公司始终秉承质量第一、客户至上的方针，以质量管理作为核心，严格要求产品及服务质量，获得客户的一致认可及好评，赢得了稳定优质的客户群。

4、国际水平的经验积累：公司常年面向海外发达国家提供软件开发服务，长期稳定保持国际通行的技术及管理水平，积累了国际一流的开发管理经验。

5、加大研发投入：为长期持续提升公司整体价值，公司不断加大对科技研发的投入，扩大了高端业务的规模。有效的研发投入，必将为持续保持核心技术竞争力、不断提供更高附加值的产品、服务打好基础。

报告期内，经营管理层为维持公司的核心竞争力、为公司的长期稳定发展做出了不懈的努力。但因日元汇率的大幅度下降，给公司既往的业务模式带来巨大的挑战，继而严重影响到公司的持续核心竞争力。面对外部环境变化的激烈挑战，须做长期努力，对现有的业务模式作出调整。公司下半年的工作重点如下：

- (1) 面向海外的软件外包业务，将继续加大扩展高端业务的力度，更加深度地嵌入客户价值链的上游部分，为提升软件外包的价格创造良好的条件。
- (2) 与上述同步，加大软件开发业务向二线、三线城市转移的力度，扩大降低人力成本的效果。
- (3) 继续扩大国内的业务规模、增加人民币收入的比例，平衡日元汇率下降的带来的影响。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	8,000,000.00	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
上海艾云慧信创业投资有限公司	创业投资、创业投资管理、创业投资咨询	7.92%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司没有持有金融企业股权的情况。

#### (3) 证券投资情况

公司报告期内未进行证券投资。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

公司报告期内未进行委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

公司报告期内未投资衍生品，不存在报告期末衍生品投资持仓情况。

**(3) 委托贷款情况**

公司报告期内无委托贷款情况。

**3、募集资金使用情况**

公司募集资金已于 2011 年度全部使用完毕。

## 4、主要子公司、参股公司分析

### 主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
日本海隆株式会社	全资子公司	软件行业	计算机系统的分析、设计业务；计算机软件的开发及销售相关业务；计算机软件开发技术人员的派遣业务；计算机系统相关的咨询业务。	日元 5,000 万	41,455,372.62	9,344,930.37	98,771,006.22	738,830.10	688,555.68
江苏海隆软件技术有限公司	全资子公司	软件行业	计算机软硬件系统及其相关系统的集成、技术开发、技术咨询、技术服务、销售。	1,000 万元	21,712,704.79	20,786,953.47	20,745,873.37	2,143,542.28	2,241,787.00
上海海隆宜通信息技术有限公司	控股子公司 (占 55%)	软件行业	移动电话内容服务软件、计算机信息技术软件的设计、开发、制作、销售自产产品；移动电话内容服务软件、计算机信息技术软件的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）等。	750 万元	2,411,609.95	2,145,509.11	3,369,878.71	-596,626.15	-596,626.15
上海华钟计算机软件开发有限公司	控股子公司 (占 51%)	软件行业	研制、生产计算机软件、硬件和应用系统，销售自产产品，提供相关技术咨询、技术服务。	1,000 万元	39,202,303.88	31,573,844.93	51,140,323.87	-730,126.57	-19,882.08
上海艾云慧信创业投资有限公司	参股公司 (占 7.92%)	创业投资	创业投资、创业投资管理、创业投资咨询	25,260 万元	96,788,230.08	96,788,230.08	0.00	-2,025,807.33	-2,225,962.92

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-70%	至	-50%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	15,280,851.54	至	25,468,085.91
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	50,936,171.81		
业绩变动的原因说明	主要原因为： (1) 日元大幅贬值且 2012 年 10 月之前签订的远期结汇合同已接近履行完毕； (2) 人力成本上升。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

经2013年5月13日召开的公司2012年年度股东大会审议通过，公司以2012年12月31日的总股本113,960,000股为基数，向全体股东每10股派现金1元（含税）。该利润分配方案已于2013年5月实施完毕。

## 八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2013 年中期不进行利润分配和公积金转增股本。

## 九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	首域投资：冼全强、石毅豪	公司经营状况等相关内容
2013 年 03 月 01 日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国：龚浩、刘洋	公司经营状况等相关内容

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重组相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

报告期内，公司未发生收购资产情况。

#### 2、出售资产情况

报告期内，公司未发生出售资产情况。

#### 3、企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

#### (一) 公司股权激励计划简述

2011年9月19日，经公司第四届董事会提名·薪酬与考核委员会审议通过后，提交公司第四届董事会第九次会议及第四届监事会第七次会议审议并通过《限制性股票激励计划（草案）》，监事会对激励对象名单发表了审核意见。

2011年12月初，收到深交所通知证监会备案无异议，并于2012年1月9日经2012年度第一次临时股东大会审议通过。

2012年1月9日授予条件成就后，召开第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第九次会议确定授予日为2012年1月9日，授予价格为每股8.95元。

2013年1月28日，公司分别召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十四次会议审议并通过：

(1)《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票》。原激励对象方森离职，已不符合激励条件，公司将对激励对象方森的限制性股票之尚未解锁部分全部进行回购注销。至此，公司于2012年1月9日授予的首次限制性股票激励计划的对象由52名变更为51名，共授予股份2,000,000股；

(2)审议并通过《关于公司限制性股票激励计划第一个解锁期条件成就可解锁的议案》同意按照激励计划的相关规定办理第一期限制性股票的解锁相关事宜。第一期限制性股票解锁数量为600,000股，占公司当前股本总额的0.53%。

### **(二) 股权激励第一次解锁的限制性股票上市流通**

1、限制性股票第一次解锁日即上市流通日为2013年2月18日；

2、限制性股票解锁数量为600,000股，占公司当前股本总额的0.53%；解锁日即上市流通日为2013年2月18日；

3、申请解锁的激励对象人数为51名。

### **(三) 回购注销第二期拟解锁股票**

2013年4月8日，公司分别召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十五次会议，审议并通过《关于回购注销<限制性股票激励计划>第二期拟解锁股票的议案》。由于公司2012年度的业绩指标不符合激励计划第二期的解锁条件，决定回购注销《限制性股票激励计划》第二期拟解锁股票共计600,000股，回购价格为8.95元/股。

公司于2013年1月29日、4月10日在《中国证券报》和巨潮资讯网发布《减资公告》，自公告日起45天内公司未收到债权人要求提供担保或提前清偿债务的要求，截止报告期末相关减资手续尚在办理中。

公司股权激励计划具体实施情况详见巨潮资讯网有关公告。

## **七、重大关联交易**

### **1、与日常经营相关的关联交易**

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万	占同类交易金额的	关联交易结算方式	可获得的同类交易	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	----------	----------	----------	----------	------	------

						元)	比例(%)		市价		
日本欧姆龙株式会社	持股17.62%的股东的实际控制人	销售商品和提供劳务	销售软件	参考市场价格协商确定	市场公允价格	600.69	4.49%	按协议结算	-		
合计				--	--	600.69	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况		无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因		无									

## 2、关联债权债务往来

报告期内，公司不存在非经营性关联债权债务往来。

## 3、其他重大关联交易

报告期内，公司不存在其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

报告期内，公司未签订重大合同。且未有延续履行至报告期的重大合同。

## 1、担保情况

公司不存在报告期内履行及尚未履行完毕的担保合同。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	包叔平等 38 位自然人股东、上海慧盛创业投资有限公司、上海古德投资咨询有限公司、欧姆龙（中国）有限公司	包叔平等 38 位自然人股东、上海古德投资咨询有限公司关于不从事同业竞争生产经营活动的承诺；上海慧盛创业投资有限公司、欧姆龙（中国）有限公司关于不从事有损于海隆软件利	2007 年 11 月 22 日	长期	严格履行

		益的生产经营活动的承诺。			
	包叔平等 38 位自然人股东	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其所持有的发行人股份,也不由发行人回购其所持有的股份;之后每年解除限售不超过 IPO 时所持有发行人股份的 20%。	2007 年 11 月 22 日	截止到 2014 年 12 月 12 日	严格履行
	上海古德投资咨询有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让所持有的发行人股份,并在与包叔平先生于 2007 年 1 月 4 日签订的协议中约定在其所持公司股票可以转让之日起,每年通过证券交易所减持的股份不超过其持有公司股份总数的 25%。	2007 年 11 月 22 日	截止到 2013 年 12 月 12 日	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

报告期内,公司不存在接受处罚及被要求整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

报告期内,公司无其他应披露而未披露的重要事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	19,979,852	17.53%				26,766	26,766	20,006,618	17.56%
1、其他内资持股	16,460,487	14.44%			-600,000	-600,000	15,860,487	13.91%	
其中：境内法人持股	4,391,887	3.85%						4,391,887	3.85%
境内自然人持股	12,068,600	10.59%			-600,000	-600,000	11,468,600	10.06%	
2、高管股份	3,519,365	3.09%			626,766	626,766	4,146,131	3.64%	
二、无限售条件股份	93,980,148	82.47%			-26,766	-26,766	93,953,382	82.44%	
1、人民币普通股	93,980,148	82.47%			-26,766	-26,766	93,953,382	82.44%	
三、股份总数	113,960,000	100%			0	0	113,960,000	100%	

**股份变动的原因：**

1、报告期内，公司第一期限制性股票的解锁上市，首次解锁数量为600,000股。

2、报告期内，根据相关规定，公司新任监事李志清先生，副总经理李海婴女士所持公司股票的相应部分划归为高管锁定股。

3、报告期内，公司副董事长唐长钧先生因年龄关系，在任期届满之时不再担任公司董事及副董事长，根据深交所相关规定，自上市公司向深交所申报董事、监事和高级管理人员离任信息并办理股份加锁解锁事宜的两个交易日内起，离任人员所持股份六个月内将全部予以锁定，六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%。

**公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明：**

报告期内，公司分别于：

2013年1月28日召开第四届董事会第二十次会议审议并通过《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票》。决定回购注销已离职的限制性股票激励对象方森所持有的尚未解锁的限制性股票共计30,000股，回购价格为8.95元/股。

2013年4月8日召开第四届董事会第二十一次会议审议并通过《关于回购注销<限制性股票

激励计划>第二期拟解锁股票的议案》。决定回购注销《限制性股票激励计划》第二期拟解锁股票共计600,000股，回购价格为8.95元/股。

两次回购注销股份共计630,000股。2013年5月30日上海众华沪银会计师事务所出具验资报告[沪众会字(2013)第4714号]，截止2013年5月29日止，变更后的注册资本人民币113,330,000.00元、实收资本(股本)人民币113,330,000.00元。截止报告期末回购注销相关变更手续还在办理中。

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
欧姆龙(中国)有限公司	20,077,200	人民币普通股	20,077,200
上海慧盛创业投资有限公司	11,029,951	人民币普通股	11,029,951
上海古德投资咨询有限公司	5,903,440	人民币普通股	5,903,440
姚钢	1,171,170	人民币普通股	1,171,170
包叔平	1,072,500	人民币普通股	1,072,500
首域投资管理（英国）有限公司—首域中国 A 股基金	993,803	人民币普通股	993,803
凌云	445,500	人民币普通股	445,500
刘碧英	350,000	人民币普通股	350,000
杨晓鸣	328,125	人民币普通股	328,125
李斌	321,750	人民币普通股	321,750
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东关联关系或一致行动的说明：2007 年 1 月 4 日上海古德投资咨询有限公司与包叔平先生签订协议，约定古德投资授权包叔平先生行使其包括股东大会的投票权、提案权、董事、独立董事及监事候选人的提名权、临时股东大会的召集权的股东权利。2007 年 3 月 2 日，37 位自然人股东共同签署《上海海隆软件股份有限公司公开发行股票前的自然人股东持股规则》，约定由包叔平先生作为受托人，代理本规则的全体参与人，代为行使其作为公司股东除收益权和依照法律法规、公司章程及本规则的处分权之外的全部股东权利，包括股东大会的投票权、提案权及董事、独立董事、监事候选人的提名权、临时股东大会的召集权。前十名无限售条件股东之间，包叔平、姚钢、杨晓鸣和李斌为一致行动人，其他未知是否属于一致行动人。前十名股东之间，包叔平、唐长钧、姚钢、周诚、潘世雷和陆庆为一致行动人，其他未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明	公司股东上海古德投资咨询有限公司除通过普通证券账户持有 9,295,327 股外，还通过银泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,000,000 股，实际合计持有 10,295,327 股。		

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
唐长钧	副董事长	离任	3,112,438	0	-460,000	2,652,438	0	0	0
合计	--	--	3,112,438	0	-460,000	2,652,438	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
包叔平	董事长、总经理	董事会换届	2013 年 05 月 13 日	公司于 2013 年 5 月 13 日召开 2012 年度股东大会，选举为公司第五届董事会非独立董事。公司于 2013 年 5 月 13 日召开的第五届董事会第一次会议任命为董事长、总经理
潘世雷	副董事长、副总经理	董事会换届	2013 年 05 月 13 日	公司于 2013 年 5 月 13 日召开 2012 年度股东大会，选举为公司第五届董事会非独立董事。公司于 2013 年 5 月 13 日召开的第五届董事会第一次会议任命为副董事长、副总经理
朱玉旭	董事	董事会换届	2013 年 05 月 13 日	公司于 2013 年 5 月 13 日召开 2012 年度股东大会，选举为公司第五届董事会非独立董事。
张怡方	董事	董事会换届	2013 年 05 月 13 日	公司于 2013 年 5 月 13 日召开 2012 年度股东大会，选举为公司第五届董事会非独立董事。
许俊峰	董事、副总经理	新任	2013 年 05 月 13 日	公司于 2013 年 5 月 13 日召开 2012 年度股东大会，选举许俊峰先生为公司第五届董事会非独立董事。公司于 2013 年 5 月 13 日召开的第五届董事会第一次会议任命为副总经理
张强	董事	董事会换届	2013 年 05 月 13 日	公司于 2013 年 5 月 13 日召开 2012 年度股东大会，选举为公司第五届董事会非独立董事。
陈乐波	独立董事	董事会换届	2013 年 05 月 13 日	公司于 2013 年 5 月 13 日召开 2012 年度股东大会，选举为公司第五届董事会独立董事。
严德铭	独立董事	新任	2013 年 05 月 13 日	公司于 2013 年 5 月 13 日召开 2012 年度股东大会，选举为公司第五届董事会独立董事。
韩建法	独立董事	新任	2013 年 05 月 13 日	公司于 2013 年 5 月 13 日召开 2012 年度股东大会，选举为公司第五届董事会独立董事。
王彬	监事	监事会换届	2013 年 05 月 13 日	通过公司全体职工投票，选举为第五届监事会职工监

				事。
陆庆	监事	监事会换届	2013 年 05 月 13 日	公司于 2013 年 5 月 13 日召开 2012 年度股东大会，选举公司第五届监事会非职工代表监事。
李志清	监事会主席	新任	2013 年 05 月 13 日	公司于 2013 年 5 月 13 日召开 2012 年度股东大会，选举为公司第五届监事会非职工代表监事。召开第五届监事会第一次会议选举为第五届监事会主席
李静	副总经理、董事会秘书	任期满后续聘	2013 年 05 月 13 日	公司于 2013 年 5 月 13 日召开第五届董事会第一次会议，同意聘任为公司副总经理、董事会秘书。
李海婴	副总经理	新任	2013 年 05 月 13 日	公司于 2013 年 5 月 13 日召开第五届董事会第一次会议，同意聘任为公司副总经理。
董樸	财务负责人	任期满后续聘	2013 年 05 月 13 日	公司于 2013 年 5 月 13 日召开第五届董事会第一次会议，同意聘任为公司财务负责人。
唐长钧	副董事长	任期满离任	2013 年 05 月 13 日	任期届满
何积丰	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 13 日	任期届满
高美萍	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 13 日	任期届满
周颖	监事	任期满离任	2013 年 05 月 13 日	任期届满

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	276,318,877.86	285,128,009.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	42,243,088.67	36,236,068.06
预付款项	922,081.93	1,403,550.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,410,338.63	5,414,760.06
买入返售金融资产		
存货	4,652,151.33	4,359,809.29
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	331,546,538.42	332,542,196.51
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	248,700.00	248,700.00
长期股权投资	8,000,000.00	8,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	120,700,973.67	122,241,027.83
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	14,452,855.25	16,352,662.17
开发支出	5,516,739.95	3,398,671.76
商誉	146,337.55	146,337.55
长期待摊费用	2,381,183.20	2,887,776.52
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	151,446,789.62	153,275,175.83
资产总计	482,993,328.04	485,817,372.34
流动负债:		
短期借款	3,355,735.20	3,944,646.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,313,795.00	1,368,015.38
预收款项	6,465,578.60	6,142,772.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,917,570.31	10,654,663.52
应交税费	4,562,255.45	4,062,407.22
应付利息		

应付股利		203,000.00
其他应付款	1,706,022.55	467,363.10
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	24,320,957.11	26,842,867.98
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	24,320,957.11	26,842,867.98
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	113,330,000.00	113,960,000.00
资本公积	79,746,908.26	84,755,408.26
减: 库存股		
专项储备		
盈余公积	29,907,234.60	29,907,234.60
一般风险准备		
未分配利润	220,792,825.83	213,324,538.18
外币报表折算差额	-1,541,261.55	-97,495.46
归属于母公司所有者权益合计	442,235,707.14	441,849,685.58
少数股东权益	16,436,663.79	17,124,818.78
所有者权益(或股东权益)合计	458,672,370.93	458,974,504.36
负债和所有者权益(或股东权益)总计	482,993,328.04	485,817,372.34

法定代表人: 包叔平

主管会计工作负责人: 包叔平

会计机构负责人: 董樑

## 2、母公司资产负债表

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	230,309,996.66	233,834,134.60
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	27,037,840.01	26,874,488.53
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,221,633.77	1,390,599.60
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	261,569,470.44	262,099,222.73
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	26,916,919.95	26,916,919.95
投资性房地产		
固定资产	118,118,643.97	119,507,918.41
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,414,045.96	15,156,716.51
开发支出	5,516,739.95	3,398,671.76
商誉		
长期待摊费用	1,140,241.07	1,359,011.93
递延所得税资产		

其他非流动资产		
非流动资产合计	165,106,590.90	166,339,238.56
资产总计	426,676,061.34	428,438,461.29
流动负债:		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	7,215,387.00	5,945,904.00
预收款项		
应付职工薪酬	3,942,313.12	5,986,891.62
应交税费	1,723,486.33	2,285,371.31
应付利息		
应付股利		203,000.00
其他应付款	203,159.44	89,971.12
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	13,084,345.89	14,511,138.05
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	13,084,345.89	14,511,138.05
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	113,330,000.00	113,960,000.00
资本公积	79,726,213.46	84,734,713.46
减: 库存股		
专项储备		
盈余公积	29,907,234.60	29,907,234.60
一般风险准备		

未分配利润	190,628,267.39	185,325,375.18
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	413,591,715.45	413,927,323.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	426,676,061.34	428,438,461.29

法定代表人：包叔平

主管会计工作负责人：包叔平

会计机构负责人：董樑

### 3、合并利润表

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	191,669,839.28	208,447,269.94
其中：营业收入	191,669,839.28	208,447,269.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	173,279,140.72	168,552,491.24
其中：营业成本	123,233,889.71	125,731,029.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	86,800.17	209,646.78
销售费用	8,694,537.78	8,652,354.82
管理费用	40,317,081.49	38,229,313.51
财务费用	946,831.57	-4,269,853.56
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,390,698.56	39,894,778.70
加：营业外收入	1,411,898.00	2,251,384.60
减：营业外支出	3,312.75	9,058.80
其中：非流动资产处置损失	3,312.75	9,058.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,799,283.81	42,137,104.50
减：所得税费用	1,499,220.15	5,351,933.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,300,063.66	36,785,170.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	18,578,287.65	35,967,486.12
少数股东损益	-278,223.99	817,684.85
六、每股收益：	--	--
(一) 基本每股收益	0.164	0.316
(二) 稀释每股收益	0.164	0.316
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	18,300,063.66	36,785,170.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,578,287.65	35,967,486.12
归属于少数股东的综合收益总额	-278,223.99	817,684.85

法定代表人：包叔平

主管会计工作负责人：包叔平

会计机构负责人：董樑

#### 4、母公司利润表

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	118,445,227.31	119,108,259.26
减：营业成本	72,378,019.35	58,626,451.89
营业税金及附加		
销售费用	3,871,861.45	4,143,967.84

管理费用	28,194,071.90	26,978,412.27
财务费用	-2,833,804.29	-4,363,115.92
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	426,663.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,261,741.90	33,722,543.18
加：营业外收入	927,398.00	1,517,884.60
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,189,139.90	35,240,427.78
减：所得税费用	1,776,247.69	4,296,393.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,412,892.21	30,944,034.37
五、每股收益：	--	--
(一) 基本每股收益	0.145	0.272
(二) 稀释每股收益	0.145	0.272
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	16,412,892.21	30,944,034.37

法定代表人：包叔平

主管会计工作负责人：包叔平

会计机构负责人：董樑

## 5、合并现金流量表

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	197,600,586.07	200,676,564.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,337,319.48	
收到其他与经营活动有关的现金	5,536,286.00	5,362,604.86
经营活动现金流入小计	204,474,191.55	206,039,169.16
购买商品、接受劳务支付的现金	44,240,262.46	52,340,937.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	102,365,221.98	92,200,738.55
支付的各项税费	14,454,925.54	24,364,758.28
支付其他与经营活动有关的现金	22,159,583.86	19,782,466.13
经营活动现金流出小计	183,219,993.84	188,688,900.71
经营活动产生的现金流量净额	21,254,197.71	17,350,268.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,119,794.72	4,942,397.62
投资支付的现金		8,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,119,794.72	12,942,397.62
投资活动产生的现金流量净额	-2,119,794.72	-12,942,397.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		18,168,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		14,336,640.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		32,505,140.00
偿还债务支付的现金	383,492.00	6,968,887.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,765,787.31	11,616,948.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	409,931.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	5,638,500.00	
筹资活动现金流出小计	17,787,779.31	18,585,835.42
筹资活动产生的现金流量净额	-17,787,779.31	13,919,304.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,155,754.83	-1,134,589.45
五、现金及现金等价物净增加额	-8,809,131.15	17,192,585.96
加：期初现金及现金等价物余额	285,128,009.01	247,726,796.12
六、期末现金及现金等价物余额	276,318,877.86	264,919,382.08

法定代表人：包叔平

主管会计工作负责人：包叔平

会计机构负责人：董樑

## 6、母公司现金流量表

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	118,189,711.83	121,944,464.17

收到的税费返还	690,784.99	
收到其他与经营活动有关的现金	4,687,481.93	4,119,737.02
经营活动现金流入小计	123,567,978.75	126,064,201.19
购买商品、接受劳务支付的现金	31,533,207.94	23,491,145.50
支付给职工以及为职工支付的现金	54,742,642.46	50,083,117.22
支付的各项税费	10,828,651.96	12,202,163.24
支付其他与经营活动有关的现金	9,073,868.72	10,763,857.88
经营活动现金流出小计	106,178,371.08	96,540,283.84
经营活动产生的现金流量净额	17,389,607.67	29,523,917.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	426,663.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	426,663.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,750,878.17	3,937,911.62
投资支付的现金		8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,750,878.17	11,937,911.62
投资活动产生的现金流量净额	-1,324,215.17	-11,937,911.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		18,168,500.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		18,168,500.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,313,000.00	11,526,466.66

支付其他与筹资活动有关的现金	5,638,500.00	
筹资活动现金流出小计	16,951,500.00	11,526,466.66
筹资活动产生的现金流量净额	-16,951,500.00	6,642,033.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,638,030.44	-701,554.58
五、现金及现金等价物净增加额	-3,524,137.94	23,526,484.49
加：期初现金及现金等价物余额	233,834,134.60	193,057,115.59
六、期末现金及现金等价物余额	230,309,996.66	216,583,600.08

法定代表人：包叔平

主管会计工作负责人：包叔平

会计机构负责人：董樑

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益							其他				
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润					
一、上年年末余额	113,960,000.00	84,755,408.26			29,907,234.60		213,324,538.18	-97,495.46	17,124,818.78	458,974,504.36		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	113,960,000.00	84,755,408.26			29,907,234.60		213,324,538.18	-97,495.46	17,124,818.78	458,974,504.36		
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-630,000.00	-5,008,500.00					7,468,287.65	-1,443,766.09	-688,154.99	-302,133.43		
(一)净利润							18,578,287.65		-278,223.99	18,300,063.66		
(二)其他综合收益								-1,443,766.09		-1,443,766.09		
上述(一)和(二)小计							18,578,287.65	-1,443,766.09	-278,223.99	16,856,297.57		
(三)所有者投入和减少资本	-630,000.00	-5,008,500.00								-5,638,500.00		

1. 所有者投入资本	-630,00 0.00	-5,008,5 00.00								-5,638,500. 00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-11,110, 000.00		-409,931. 00	-11,519,93 1.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-11,110, 000.00		-409,931. 00	11,519,931 .00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	113,330, 000.00	79,746,9 08.26			29,907, 234.60		220,792, 825.83	-1,541,2 61.55	16,436,66 3.79	458,672,37 0.93

上年金额

单位：元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益							其他				
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润					
一、上年年末余额	111,930, 000.00	66,114,5 08.26			23,893, 760.48		164,402, 873.88	873,186. 45	16,055,32 6.16	383,269,65 5.23		
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整												
加：会计政策变更												

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	111,930,000.00	66,114,508.26			23,893,760.48		164,402,873.88	873,186.45	16,055,326.16
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,030,000.00	18,640,900.00			6,013,474.12		48,921,664.30	-970,681.91	1,069,492.62
(一) 净利润							66,331,138.42		1,596,016.62
(二) 其他综合收益							-970,681.91		-970,681.91
上述(一)和(二)小计							66,331,138.42	-970,681.91	1,596,016.62
(三)所有者投入和减少资本	2,030,000.00	16,138,500.00							18,168,500.00
1. 所有者投入资本	2,030,000.00	16,138,500.00							18,168,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配					6,013,474.12		-17,409,474.12		-526,524.00
1. 提取盈余公积					6,013,474.12		-6,013,474.12		-11,922,524.00
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,396,000.00		-526,524.00
4. 其他									-11,922,524.00
(五)所有者权益内部结转		2,502,400.00							2,502,400.00
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		2,502,400.00							2,502,400.00
(六)专项储备									
1. 本期提取									

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	113,960,000.00	84,755,408.26			29,907,234.60		213,324,538.18	-97,495.46	17,124,818.78	458,974,504.36

法定代表人：包叔平

主管会计工作负责人：包叔平

会计机构负责人：董樑

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海海隆软件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	113,960,000.00	84,734,713.46			29,907,234.60		185,325,375.18	413,927,323.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	113,960,000.00	84,734,713.46			29,907,234.60		185,325,375.18	413,927,323.24
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-630,000.00	-5,008,500.00					5,302,892.21	-335,607.79
(一)净利润							16,412,892.21	16,412,892.21
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,412,892.21	16,412,892.21
(三)所有者投入和减少资本	-630,000.00	-5,008,500.00						-5,638,500.00
1. 所有者投入资本	-630,000.00	-5,008,500.00						-5,638,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-11,110,000.00	-11,110,000.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-11,110,00 0.00	-11,110,00 0.00	
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	113,330,00 0.00	79,726,213 .46			29,907,234 .60		190,628,26 7.39	413,591,71 5.45

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	111,930,00 0.00	66,093,813 .46			23,893,760 .48		142,600,10 8.13	344,517,68 2.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	111,930,00 0.00	66,093,813 .46			23,893,760 .48		142,600,10 8.13	344,517,68 2.07
三、本期增减变动金额(减少以 “—”号填列)	2,030,000. 00	18,640,900 .00			6,013,474. 12		42,725,267 .05	69,409,641 .17
(一)净利润							60,134,741 .17	60,134,741 .17
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							60,134,741 .17	60,134,741 .17
(三)所有者投入和减少资本	2,030,000.	16,138,500						18,168,500

	00	.00						.00
1. 所有者投入资本	2,030,000. 00	16,138,500 .00						18,168,500 .00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配				6,013,474. 12		-17,409,47 4.12	-11,396,00 0.00	
1. 提取盈余公积				6,013,474. 12		-6,013,474. 12		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-11,396,00 0.00	-11,396,00 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转		2,502,400. 00						2,502,400. 00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他		2,502,400. 00						2,502,400. 00
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	113,960,00 0.00	84,734,713 .46			29,907,234 .60		185,325,37 5.18	413,927,32 3.24

法定代表人：包叔平

主管会计工作负责人：包叔平

会计机构负责人：董樑

### 三、公司基本情况

上海海隆软件股份有限公司(以下简称“本公司”)系于2001年6月经上海市人民政府以沪府体改审(2001)012号文《关于同意设立上海交大欧姆龙软件股份有限公司的批复》的批准，由上海欧姆龙计算机有限公司整体变更而设立的股份有限公司，设立时股本总额为3,000万元；2004年3月经股东会决议向全体股东每10股送3股，股本总额变更为3,900万元；2005年1月经股东会决议在前次基础上向全体股东每10股送1股，股本总额变更为4,290万元。2007年11月经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]413号文《关于核准上海海隆软件股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，本公司于2007年11月向社会公开发行人民币普通股股票1,450万股，每股面值1.00元，每股发行价为10.49元，发行后股本总额变更为5,740万元。本公司

司股票于2007年12月12日起在深圳证券交易所挂牌交易。2008年5月经股东大会决议通过以2007年末总股本5,740万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，股本总额变更为7,462万元。2011年5月经股东大会决议通过以2010年末总股本7,462万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，股本总额变更为11,193万元。2012年1月9日的股东大会上审议通过了《上海海隆软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，并于2012年1月9日第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，增加注册资本人民币2,030,000.00元，变更后的注册资本为人民币113,960,000.00元。本公司2012年末注册资本为11,396万元，于2012年3月19日取得由上海市工商行政管理局换发的310000000003153（市局）号《企业法人营业执照》。

2013年1月28日召开第四届董事会第二十次会议决定回购注销限制性股票30,000股；2013年4月8日召开第四届董事会第二十一次会议决定回购注销第二期拟解锁股票共计600,000股。两次回购注销股份共计630,000股。2013年5月30日上海众华沪银会计师事务所对回购注销出具了验资报告[沪众会字（2013）第4714号]，截止2013年5月29日止，变更后的注册资本人民币113,330,000.00元，实收资本（股本）人民币113,330,000.00元。截止目前回购注销相关变更手续还在办理中。

注册地址为上海市徐汇区宜山路700号85幢6楼，经营范围为计算机软、硬件系统及相关系统的集成、开发、咨询、销售及服务，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务，本企业包括本企业控股的成员企业信息服务业务。

## **四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

### **1、财务报表的编制基础**

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### **2、遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### **3、会计期间**

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

### **4、记账本位币**

记账本位币为人民币。

### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **(1) 同一控制下企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

## **(2) 非同一控制下的企业合并**

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并财务报表的编制方法**

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并不于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

#### (3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### (4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

**1、金融资产** 金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

**2、金融负债** 金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- (1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。
- (2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项(单项金额在 500 万元以上，含 500 万元)，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

保证金组合	其他方法	应收保证金款项具有类似的信用风险特征
合并范围内往来组合	其他方法	合并报表范围内的应收款项具有类似的信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0%	0%
1—2 年	25%	25%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
保证金组合	单独进行减值测试，若有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发现减值，不计提坏账准备。
合并范围内往来组合	单独进行减值测试，若有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发现减值，不计提坏账准备。

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明其可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本： 1) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。 5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以

及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧(摊销)率（%）
建筑物	50年	5	1.9

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认： 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	50	5%-10%	1.8%-1.9%
电子设备	3-5	0%-10%	18%-33.33%
运输设备	5	0%-10%	18%-20%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### (4) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。

### (2) 借款费用资本化期间

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；

### (3) 暂停资本化期间

当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括高尔夫权证、外购软件、专利权等。无形资产以实际成本计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整

项目	预计使用寿命	依据
高尔夫权证	不确定	
外购软件及专利权	5-10 年	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产，于每一个会计期间对该无形资产使用寿命进行复核，进行减值测试并做适当调整。

### (4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研发阶段和开发阶段具体标准

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的限制性股票公允价值采用估值技术予以确定，一般参考二级市场的股票价格。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

公司股份支付计划发生修改或终止的，激励对象根据激励计划获授但未解锁的股票由公司按照授予价格回购注销。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，

确认营业收入的实现。

#### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

#### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现。

#### **(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

### **22、政府补助**

#### **(1) 类型**

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### **(2) 会计处理方法**

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### **23、递延所得税资产和递延所得税负债**

#### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既

不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内主要会计政策、会计估计没有发生变更。

## 25、前期会计差错更正

报告期内，没有发现前期会计差错。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、6%、3%
消费税	应纳税销售额(日本地区消费税，应纳税额按应纳税消费额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳营业税、增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、12.5%、25%、38.64%

### 2、税收优惠及批文

于2013年3月，本公司取得由国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国家税务总局颁发的编号为R-2011-088号《国家规划布局内重点软件企业证书》，认定本公司为2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业；2012年度本公司企业所得税减按10%的税率征收。

本公司之子公司江苏海隆软件技术有限公司于2011年10月8日被认定为软件企业（证书编号为苏R-2011-0077），自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”优惠政策，2011-2012年度免征企业所得税，2013-2015年按12.5%税率征收。本公司之子公司上海华钟计算机软件开发有限公司和上海海隆宜通信息技

术有限公司企业所得税按25%的税率征收。

本公司之子公司上海华钟计算机软件开发有限公司和上海海隆宜通信息技术有限公司企业所得税按25%的税率征收。

本公司之子公司日本海隆株式会社注册地为日本国，该公司企业所得税按当地税法规定，应纳企业所得税税率2012年为38.64% (2011年度为42.05%)。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
日本海隆株式会社	全资	日本东京	软件业	日币50,000,000元	软件设计开发销售	3,756,819.40		100%	100%	是			
上海海隆宜通通信技术有限公司	非全资	中国上海	软件业	人民币7,500,000元	软件设计开发销售	4,125,000.00		55%	55%	是	965,479.10	-268,481.77	
江苏海隆软件技术有限公司	全资	中国南京	软件业	人民币10,000,000元	软件设计开发销售	10,000,000.00		100%	100%	是			

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海华钟计算机软件开发有限公司	非全资	中国上海	软件业	人民币10,000,000	硬件、软件开发销售	2,690,542.61		51%	51%	是	15,471,184.69	-9,742.22	

## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

100日元=6.2607元人民币，汇率参照2013年6月30日中国人民银行外汇牌价。

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	118,710.59	--	--	360,885.55
人民币	--	--	109,783.58	--	--	151,029.21
日元	142,588.00	0.062607	8,927.01	2,872,816.00	0.073049	209,856.34
银行存款：	--	--	276,200,167.27	--	--	284,767,123.46

人民币	--	--	206,965,108.32	--	--	226,965,298.37
欧元	705.74	8.0536	5,683.75	705.72	8.3176	5,869.90
美元	790,117.71	6.1787	4,881,900.29	2,043,402.17	6.2855	12,843,804.34
日元	1,027,800,005.00	0.062607	64,347,474.91	615,369,832.00	0.073049	44,952,150.85
合计	--	--	276,318,877.86	--	--	285,128,009.01

## 2、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	42,243,088.67	100%			36,236,068.06	100%		
组合小计	42,243,088.67	100%			36,236,068.06	100%		
合计	42,243,088.67	--		--	36,236,068.06	--		--

应收账款种类的说明

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位： 元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
	42,243,088.67	100%		36,236,068.06	100%			
1 年以内小计	42,243,088.67	100%		36,236,068.06	100%			
合计	42,243,088.67	--		36,236,068.06	--			

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

## (2) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
电通国际信息服务株式会社	非关联方	12,518,775.00	1 年以内	29.64%
野村综合研究所株式会社	非关联方	11,435,224.58	1 年以内	27.07%
瑞穗情报技术开发株式会社	非关联方	3,598,054.47	1 年以内	8.52%
株式会社 MTI	非关联方	2,464,261.67	1 年以内	5.83%
牧田（中国）有限公司	非关联方	2,429,201.00	1 年以内	5.75%
合计	--	32,445,516.72	--	76.81%

## 3、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	4,954,044.36	64.42%			2,946,345.83	51.32%		
保证金组合	2,735,667.80	35.58%	279,373.53	10.21%	2,794,383.49	48.68%	325,969.26	11.67%
组合小计	7,689,712.16	100%	279,373.53	10.21%	5,740,729.32	100%	325,969.26	
合计	7,689,712.16	--	279,373.53	--	5,740,729.32	--	325,969.26	--

其他应收款种类的说明

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：								

一年以内	4,954,044.36	100%		2,946,345.83	100%	
合计	4,954,044.36	--		2,946,345.83	--	

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
保证金组合	2,735,667.80	279,373.53
合计	2,735,667.80	279,373.53

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

## (2) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收退税	非关联方	2,754,099.79	1 年以内	35.81%
上海邮通物业管理有限公司	非关联方	381,666.16	1-2 年	4.96%
上海邮通物业管理有限公司	非关联方	1,286,864.00	2-3 年	16.73%
南京鼓楼科技产业有限公司	非关联方	385,437.00	1 年以内	5.01%
日本阳光开拓者不动产株式会社	非关联方	307,389.35	5 年以上	4%
周先生	非关联方	165,000.00	1 年以内	2.15%
合计	--	5,280,456.30	--	68.66%

其他应收款年末数比年初数增加 1,995,578.57 元，增加比例为 36.85%，主要原因为：本年新增一笔应收 2012 年度企业所得税多缴返还部分所致。

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	922,081.93	100%	1,403,550.09	100%

合计	922,081.93	--	1,403,550.09	--
----	------------	----	--------------	----

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海普天科创实业有限公司	非关联方	210,872.50	一年以内	预付房租
日本 LEO PALACE 21 株式会社	非关联方	133,611.47	一年以内	预付房租
日本吉住新都心月租公寓株式会社	非关联方	130,059.78	一年以内	预付房租
厦门市执携计算机系统工程有限公司	非关联方	113,000.00	一年以内	预付房租
日本加濑仓库株式会社	非关联方	57,657.92	一年以内	预付房租
合计	--	645,201.67	--	--

## (3) 本报告期预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

## 5、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	4,652,151.33	0.00	4,652,151.33	4,359,809.29	0.00	4,359,809.29
合计	4,652,151.33	0.00	4,652,151.33	4,359,809.29	0.00	4,359,809.29

## 6、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	248,700.00	248,700.00
合计	248,700.00	248,700.00

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海艾云慧信创业投资有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	7.92%	7.92%				
合计	--	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	140,179,189.97	1,208,701.25			141,387,891.22
其中：房屋及建筑物	117,860,446.02				117,860,446.02
运输工具	10,602,718.60				10,602,718.60
办公及电子设备	11,716,025.35	1,208,701.25			12,924,726.60
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	17,938,162.14		2,748,755.41		20,686,917.55
其中：房屋及建筑物	7,263,881.41		1,291,749.78		8,555,631.19
运输工具	6,160,466.66		779,585.57		6,940,052.23
办公及电子设备	4,513,814.07		677,420.06		5,191,234.13
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	122,241,027.83	--			120,700,973.67
其中：房屋及建筑物	110,596,564.61	--			109,304,814.83
运输工具	4,442,251.94	--			3,662,666.37
办公及电子设备	7,202,211.28	--			7,733,492.47
办公及电子设备		--			

五、固定资产账面价值合计	122,241,027.83	--	120,700,973.67
其中：房屋及建筑物	110,596,564.61	--	109,304,814.83
运输工具	4,442,251.94	--	3,662,666.37
办公及电子设备	7,202,211.28	--	7,733,492.47

本期折旧额 2,748,755.41 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	5,359,017.76

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	22,222,795.09	233,937.61	100,108.95	22,356,623.75
软件	1,768,501.24	233,937.61		2,002,438.85
高尔夫权证	1,907,451.21		100,108.95	1,807,342.26
移动电话内容服务软件	6,785,159.81			6,785,159.81
嵌入式系统软件	11,761,682.83			11,761,682.83
二、累计摊销合计	5,870,132.92	2,033,635.58		7,903,768.50
软件	436,718.30	178,951.28		615,669.58
高尔夫权证				
移动电话内容服务软件	3,516,232.33	678,515.98		4,194,748.31
嵌入式系统软件	1,917,182.29	1,176,168.32		3,093,350.61
三、无形资产账面净值合计	16,352,662.17	-1,799,697.97	100,108.95	14,452,855.25
软件	1,331,782.94			1,386,769.27
高尔夫权证	1,907,451.21			1,807,342.26
移动电话内容服务软件	3,268,927.48			2,590,411.50
嵌入式系统软件	9,844,500.54			8,668,332.22
软件				
高尔夫权证				
移动电话内容服务软件				

嵌入式系统软件				
无形资产账面价值合计	16,352,662.17	-1,799,697.97	100,108.95	14,452,855.25
软件	1,331,782.94			1,386,769.27
高尔夫权证	1,907,451.21			1,807,342.26
移动电话内容服务软件	3,268,927.48			2,590,411.50
嵌入式系统软件	9,844,500.54			8,668,332.22

本期摊销额 2,033,635.58 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
轨道交通票务智能 仿真检证系统软件	3,398,671.76	2,118,068.19			5,516,739.95
合计	3,398,671.76	2,118,068.19			5,516,739.95

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 11.6%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 77.9%。

## 10、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海华钟计算机软件有限公司	146,337.55			146,337.55	
日本海隆株式会社	1,655,442.06			1,655,442.06	1,655,442.06
合计	1,801,779.61			1,801,779.61	1,655,442.06

上述上海华钟计算机软件开发有限公司商誉系 2009 年内本公司以货币资金增资该公司 676,326.53 元，股权比例由原先的 50% 增加到 51%，合并成本（货币资金增资溢价金额）331,400.00 元大于合并日取得该公司可辨认净资产公允价值 1% 份额 185,062.45 元的差额所致。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
经营性租入固定 资产改良支出	2,878,340.52		503,257.32		2,375,083.20	
其他	9,436.00		3,336.00		6,100.00	

合计	2,887,776.52		506,593.32		2,381,183.20	--
----	--------------	--	------------	--	--------------	----

## 12、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	325,969.26		46,595.73		279,373.53
二、存货跌价准备	0.00				0.00
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
十三、商誉减值准备	1,655,442.06				1,655,442.06
合计	1,981,411.32		46,595.73		1,934,815.59

## 13、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	3,355,735.20	3,944,646.00
合计	3,355,735.20	3,944,646.00

短期借款分类的说明

期末保证借款系自然人股东包叔平先生提供个人连带责任的保证担保。

期末保证借款系本公司下属子公司日本海隆株式会社日币借款，借款本金为5,360万日元，折算汇率0.062607，折合人民币3,355,735.20元。

短期借款期末数比期初数减少588,910.80元，减少比例为14.93%。

## 14、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	1,313,795.00	1,368,015.38
合计	1,313,795.00	1,368,015.38

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 15、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	6,465,578.60	6,142,772.76
合计	6,465,578.60	6,142,772.76

(2) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 16、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,984,577.00	80,705,643.25	84,516,487.34	3,173,732.91
三、社会保险费	2,952,343.52	18,171,549.23	18,062,779.35	3,061,113.40
1, 医疗保险费	833,230.84	5,054,372.67	4,997,184.81	890,418.70
2, 基本养老保险费	1,901,773.36	11,837,462.38	11,795,653.44	1,943,582.30
3, 失业保险费	148,551.30	848,780.90	844,648.10	152,684.10
4, 工伤保险费	26,484.50	162,054.78	159,479.88	29,059.40
5, 生育保险费	42,303.52	268,878.50	265,813.12	45,368.90
四、住房公积金	717,743.00	5,243,757.00	5,278,776.00	682,724.00
合计	10,654,663.52	104,120,949.48	107,858,042.69	6,917,570.31

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司按月支付职工工资，次月发放上月的应付工资。

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-462,919.06	-680,364.39
消费税	2,354,370.42	1,014,314.22
企业所得税	1,926,558.00	2,732,322.83
个人所得税	743,824.04	993,684.79
城市维护建设税	246.20	1,346.88
教育费附加	175.85	962.05
河道管理费		140.84
合计	4,562,255.45	4,062,407.22

## 18、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
个人现金股利		203,000.00	
合计		203,000.00	--

应付股利的说明

应付股利期末数比年初数减少203,000 元，减少比例为 100.00 %，减少原因为：本公司代管的股权激励对象因限制性股票所分配的现金股利分配完成所致。

## 19、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	1,706,022.55	467,363.10
合计	1,706,022.55	467,363.10

### (2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 20、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	113,960,000.00				-630,000.00	-630,000.00	113,330,000.00

股本变动情况说明

根据2013年4月8日董事会决议，本公司向激励对象回购限制性股票人民币普通股63万股，每股回购价为人民币8.95元，回购总价人民币5,638,500.00元，其中申请减少注册资本为人民币63万元；变更后注册资本为人民币11,333万元，上述股本已于2013年5月29日经上海众华沪银会计师事务所沪众会验字（2013）第4714号验资报告验证确认，相关回购注销变更手续正在办理中。

### 21、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	78,268,300.00		5,008,500.00	73,259,800.00
其他资本公积	6,487,108.26			6,487,108.26
合计	84,755,408.26		5,008,500.00	79,746,908.26

资本公积说明

本期资本公积-资本溢价减少5,008,500.00 元，系根据2013年4月8日董事会决议，回购限制性股票人民币普通股63万股，每股回购价人民币8.95元，回购总价人民币5,638,500.00元，其中资本公积-资本溢价减少人民币5,008,500.00元。

### 22、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,907,234.60			29,907,234.60
合计	29,907,234.60			29,907,234.60

### 23、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	213,324,538.18	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--

调整后年初未分配利润	213,324,538.18	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,578,287.65	--
应付普通股股利	1,110,000.00	
期末未分配利润	220,792,825.83	--

## 24、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	191,554,339.28	208,204,794.94
其他业务收入	115,500.00	242,475.00
营业成本	123,233,889.71	125,731,029.69

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件服务业	191,554,339.28	123,193,233.71	208,204,794.94	125,730,829.69
合计	191,554,339.28	123,193,233.71	208,204,794.94	125,730,829.69

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	167,864,790.46	106,096,073.25	183,762,810.93	105,024,850.76
硬件销售	23,689,548.82	17,097,160.46	24,441,984.01	20,705,978.93
合计	191,554,339.28	123,193,233.71	208,204,794.94	125,730,829.69

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
欧美	6,203,887.80	3,908,778.65	9,357,976.18	5,745,185.18

日本国	137,712,246.45	89,583,567.90	158,154,399.10	89,045,207.81
中国	47,638,205.03	29,700,887.16	40,692,419.66	30,940,436.70
合计	191,554,339.28	123,193,233.71	208,204,794.94	125,730,829.69

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名客户	49,533,131.16	25.84%
第二名客户	29,860,686.00	15.58%
第三名客户	26,305,880.39	13.72%
第四名客户	16,328,336.47	8.52%
第五名客户	9,090,221.01	4.74%
合计	131,118,255.03	68.4%

### 25、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	78,909.25	190,587.98	5%
城市维护建设税	5,523.65	13,341.16	7%
教育费附加	2,367.27	5,717.64	3%
合计	86,800.17	209,646.78	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加本年发生数比上年发生数减少 122,846.61 元，减少比例为 58.60%，主要原因为：营业税改增值税导致营业税减少。

### 26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	8,694,537.78	8,652,354.82
合计	8,694,537.78	8,652,354.82

### 27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

	40,317,081.49	38,229,313.51
合计	40,317,081.49	38,229,313.51

## 28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,305.30	423,948.20
减：利息收入	-3,500,546.73	-2,316,377.42
加：汇兑净损失	4,372,664.31	-2,395,979.95
金融机构手续费	32,408.69	18,555.61
合计	946,831.57	-4,269,853.56

## 29、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		21,484.60	
其中：固定资产处置利得		21,484.60	
政府补助	1,317,300.00	2,190,300.00	1,317,300.00
违约金、罚款收入	94,598.00	39,600.00	94,598.00
合计	1,411,898.00	2,251,384.60	1,411,898.00

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补贴	84,100.00	205,400.00	
服务外包发展资金	609,000.00	1,984,900.00	
服务贸易专项资金	624,200.00		
合计	1,317,300.00	2,190,300.00	--

营业外收入说明

营业外收入本年发生数比上年发生数减少873,000.00 元，减少比例为 39.86 %，主要原因为：本期取得政府补贴较上年同期减少所致。

### 30、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,312.75	9,058.80	3,312.75
其中：固定资产处置损失	3,312.75	9,058.80	3,312.75
其他			
合计	3,312.75	9,058.80	3,312.75

营业外支出说明

营业外支出本年数比上年数减少 127,090.65 元，减少比例为 97.46%，主要原因为：固定资产处置比上年同期损失减少所致。

### 31、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,499,220.15	5,351,933.53
合计	1,499,220.15	5,351,933.53

### 32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2013年1-6月每股收益		
	每股收益	
报告期利润	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.15
2012年1-6月每股收益		
	每股收益	
报告期利润	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.30

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益=  $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期内因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期内因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期内因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期内缩股数； $M_0$ 报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P_1/(S_0+S_1+Si\times M_i\div M_0-S_j\times M_j\div M_0-S_k\div M_k)$ 其中， $P_1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权

### 33、其他综合收益

无

### 34、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
政府补贴及专项拨款	1,317,300.00
利息收入	3,500,486.00
暂借款净额	201,700.00
租房押金净额	10,000.00
违约金收入	94,600.00
其他	412,200.00
合计	5,536,286.00

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
销售费用支出	3,904,500.86
管理费用支出	15,230,183.00
财务费用手续费	32,400.00
其他	2,992,500.00
合计	22,159,583.86

#### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
回购限制性股票人民币普通股 63 万股	5,638,500.00
合计	5,638,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 35、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	18,300,063.66	36,785,170.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,748,755.41	2,525,993.74
无形资产摊销	2,033,635.58	1,108,683.06
长期待摊费用摊销	506,593.32	277,921.04
财务费用（收益以“-”号填列）	3,471,529.66	-2,844,991.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-292,342.04	-547,039.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,521,131.02	-8,652,118.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,007,093.14	-13,252,151.40
其他		1,948,800.00
经营活动产生的现金流量净额	21,254,197.71	17,350,268.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	276,318,877.86	264,919,382.08
减：现金的期初余额	285,128,009.01	247,726,796.12
现金及现金等价物净增加额	-8,809,131.15	17,192,585.96

#### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	276,318,877.86	285,128,009.01
其中：库存现金	118,710.59	360,885.55
可随时用于支付的银行存款	276,200,167.27	284,767,123.46
三、期末现金及现金等价物余额	276,318,877.86	285,128,009.01

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司无控股公司，实际控制人为自然人股东包叔平先生，现任本公司董事长兼总经理，截止2013年6月30日，包叔平先生本人及其接受其他股东的授权委托实际拥有本公司28.36%的表决权。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
日本海隆株式会社	控股子公司	有限责任公司	日本东京	包叔平	软件外包	5,000 万日元	100%	100%	--
上海华钟计算机软件开发有限公司	控股子公司	有限责任公司（中外合资）	中国上海	市川建志	软件外包	10,000,000	51%	51%	60720052-7
江苏海隆软件技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国南京	包叔平	软件外包	10,000,000	100%	100%	55554760-8
上海海隆宜通信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司（中外合资）	中国上海	包叔平	软件外包	7,500,000	55%	55%	55598323-1

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
日本欧姆龙株式会社	持股 17.62% 的股东的实际控制人	--
欧姆龙（中国）有限公司	持股 17.62% 的股东	10177435-5

### 4、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
日本欧姆龙株式会社	向关联方销售商品	参照市场价	6,006,943.93	4.49%	6,254,149.07	3.95%

## (2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
包叔平	日本海隆株式会社	12,521,400.00	2009 年 09 月 24 日	2014 年 07 月 31 日	否

关联担保情况说明

担保金额为2亿日元，按期末汇率折合人民币12,521,400.00元。

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款	日本欧姆龙株式会社			483,257.49	

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司限制性股票首期授予日为 2012 年 1 月 9 日，授予价格为 8.95 元/股，首期授予的限制性股票自授予日满 12 个月起至 48 个月为解锁期。在解锁期内若达到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可分别在授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后分三期申请解锁所获授的限制性股票总量的 30%、30% 和 40%。

股份支付情况的说明

本公司于2011年9月19日第四届董事会第九次会议审议通过了《上海海隆软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，于2011年9月27日将草案报送中国证监会备案，中国证监会对该备案无异议；2012年1月9日召开的2012年第一次临时股东大会批准通过了《上海海隆软件股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，同意发行225万股限制性股票，其中首次授予对公司经营业绩和未来发展有直接影响的董事、高级管理人员、核心经营管理/技术人员等52人共203万股限制性股票，授予日为2012年1月9日，授予价格为8.95元。该激励方案计划有效期为自首期限制性股票授予日起计算的60个月（包括预留股份在内的全部股份解锁完毕所需的最长期限）与实施授予的限制性股票全部解锁完毕或回购注销完毕之较早者。自激励对象获授相应限制性股票之日（授予日）起12个月内为锁定期。锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让。首期授予的限制性股票自授予日满12个月起至48个月为解锁期。在解锁期内若达到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可分别在授予日起12个月、24个月、36个月后分三期申请解锁所获授的限制性股票总量的30%、30%

和40%。如本公司业绩考核达不到规定的解锁条件，则该年度应予解锁的限制性股票不得解锁，本公司将以授予价格回购后注销未能解锁的标的股票。

本计划首期授予激励对象的限制性股票分三期解锁，本计划在2011-2013年的3个会计年度中，分年度进行绩效考核并解锁，每个会计年度考核一次。在解锁期内满足本计划的解锁条件的，激励对象可以申请股票解除锁定并上市流通。各年度绩效考核目标如下所示：

(1) 第一次解锁条件：以2010年度净利润为基准，2011年度的净利润增长率不低于50%，且2011年度的加权平均净资产收益率不低于16%；

(2) 第二次解锁条件：以2010年度净利润为基准，2012年度的净利润增长率不低于70%，且2012年度的加权平均净资产收益率不低于17%；

(3) 第三次解锁条件：以2010年度净利润为基准，2013年度的净利润增长率不低于90%；且2013年度的加权平均净资产收益率不低于18%。

以上净资产收益率与净利润指标均以归属于上市公司股东的净利润与扣除非经常性损益的归属于上市公司股东的净利润二者孰低作为计算依据。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日前一交易日本公司二级市场股票收盘价
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据在职人员对应的权益工具估计

以权益结算的股份支付的说明

授予日权益工具公允价值的确定方法为授予日前一交易日本公司二级市场股票收盘价，对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法为根据在职人员对应的权益工具估计。2012年内有一名激励对象离职，已不符合激励条件，本公司将对该激励对象的限制性股票尚未解锁部分全部进行回购注销；本公司于2012年1月9日授予的首次限制性股票激励计划的对象将由52名变更为51名，共授予股份2,000,000股。2013年1月28日召开第四届董事会第二十次会议决定回购注销限制性股票30,000股；2013年4月8日召开第四届董事会第二十一次会议决定回购注销第二期拟解锁股票共计600,000股。两次回购注销股份共计630,000股。2013年5月30日上海众华沪银会计师事务所对回购注销出具了验资报告[沪众会字（2013）第4714号]。截止目前回购注销相关变更手续还在办理中。

## 十、或有事项

### 1、截至报告期末，公司不存在未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截至2013年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截止本报告期末，本公司无其他应披露而未披露的重大资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

截至2013年6月30日，本公司未发生重大债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	3,468,819.87	12.83 %			6,605,863.67	24.58%		
合并报表范围内应收款项组合	23,569,020.14	87.17 %			20,268,624.86	75.42%		
组合小计	27,037,840.01	100%			26,874,488.53	100%		
合计	27,037,840.01	--		--	26,874,488.53	--		--

应收账款种类的说明

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位： 元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,468,819.87	100%		6,605,863.67	100%			
1 年以内小计	3,468,819.87	100%		6,605,863.67	100%			
合计	3,468,819.87	--		6,605,863.67	--			

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位： 元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并报表范围内组合	23,569,020.14	
合计	23,569,020.14	

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

#### (2) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

#### (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
日本海隆株式会社	全资子公司	23,569,020.14	1 年以后	87.17%
株式会社 MTI	非关联方	1,945,386.87	1 年以后	7.2%
上海普天邮通科技股份有限公司	非关联方	1,184,900.00	1 年以后	4.38%
青岛永旺东泰商业有限公司	非关联方	177,533.00	1 年以后	0.66%
上海菱威森信息技术有限公司	非关联方	161,000.00	1 年以后	0.59%
合计	--	27,037,840.01	--	100%

#### (4) 应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
日本海隆株式会社	全资子公司	23,569,020.14	87.17%
合计	--	23,569,020.14	87.17%

## 2、其他应收款

#### (1) 其他应收款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收款								

账龄分析法组合	3,280,667.61	77.71 %			449,633.44	32.33 %		
保证金组合	940,966.16	22.29 %			940,966.16	67.67 %		
组合小计	4,221,633.77	100%			1,390,599.60	100%		
合计	4,221,633.77	--		--	1,390,599.60	--		--

其他应收款种类的说明

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位： 元

账龄	期末数			期初数			坏账准备	
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
<b>1 年以内</b>								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
1 年以内	3,280,667.61	100%		449,633.44	100%			
1 年以内小计	3,280,667.61	100%		449,633.44	100%			
合计	3,280,667.61	--		449,633.44	--			

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位： 元

组合名称	账面余额	坏账准备
保证金组合	940,966.16	
合计	940,966.16	

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

## (2) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收退税	非关联方	2,754,099.79	1 年以内	65.24%
上海邮通物业管理有限公司	非关联方	940,966.16	2-3 年	22.29%

信用卡保证金	非关联方	50,000.00	1 年以内	1.18%
王先生	非关联方	24,573.60	1 年以内	0.58%
周女士	非关联方	24,573.60	1 年以内	0.58%
合计	--	3,794,213.15	--	89.87%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
日本海隆株式会社	成本法	3,756,819 .40	3,756,819 .40	0.00	3,756,819 .40	100%	100%		1,655,442 .06		
上海华钟计算机软件开发有限公司	成本法	2,690,542 .61	2,690,542 .61	0.00	2,690,542 .61	51%	51%				426,663.00
江苏海隆软件技术有限公司	成本法	10,000,000 0.00	10,000,000 0.00	0.00	10,000,000 0.00	100%	100%				
上海海隆宜通信息技术有限公司	成本法	4,125,000 .00	4,125,000 .00	0.00	4,125,000 .00	55%	55%				
上海艾云慧信创业投资有限公司	成本法	8,000,000 .00	8,000,000 .00	0.00	8,000,000 .00	7.92%	7.92%				
合计	--	28,572,362.01	28,572,362.01	0.00	28,572,362.01	--	--	--	1,655,442 .06		426,663.00

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	118,329,727.31	118,865,784.26
其他业务收入	115,500.00	242,475.00
合计	118,445,227.31	119,108,259.26
营业成本	72,378,019.35	58,626,451.89

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件服务业	118,329,727.31	72,337,363.35	118,865,784.26	58,626,251.89
合计	118,329,727.31	72,337,363.35	118,865,784.26	58,626,251.89

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	116,920,311.86	71,780,910.34	117,423,800.25	57,790,270.66
硬件销售	1,409,415.45	556,453.01	1,441,984.01	835,981.23
合计	118,329,727.31	72,337,363.35	118,865,784.26	58,626,251.89

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
日本国	104,141,109.11	64,584,785.92	107,634,610.85	51,786,788.76
欧美	6,203,887.80	3,908,778.65	9,357,976.18	5,745,185.18
中国	7,984,730.40	3,843,798.78	1,873,197.23	1,094,277.95
合计	118,329,727.31	72,337,363.35	118,865,784.26	58,626,251.89

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名客户	81,640,906.66	68.93%

第二名客户	11,906,874.56	10.05%
第三名客户	8,236,447.16	6.95%
第四名客户	6,006,943.93	5.07%
第五名客户	5,079,541.47	4.29%
合计	112,870,713.78	95.29%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	426,663.00	
合计	426,663.00	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海华钟计算机软件开发有限公司	426,663.00		分红
合计	426,663.00		

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	16,412,892.21	30,944,034.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,874,824.88	2,323,778.85
无形资产摊销	1,976,608.16	985,230.96
长期待摊费用摊销	404,317.98	125,997.30
财务费用（收益以“-”号填列）	142,142.25	-2,009,259.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-994,385.65	-2,237,321.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,426,792.16	-2,557,343.54
其他		1,948,800.00
经营活动产生的现金流量净额	17,389,607.67	29,523,917.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	230,309,996.66	216,583,600.08
减: 现金的期初余额	233,834,134.60	193,057,115.59
现金及现金等价物净增加额	-3,524,137.94	23,526,484.49

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,317,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	91,285.25	
减: 所得税影响额	145,052.30	
少数股东权益影响额(税后)	31,217.90	
合计	1,232,315.05	--

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

公司不存在境内外会计准则下会计数据差异。

### 3、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.14%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.87%	0.15	0.15

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额	变动比率 (%)	变动原因
其他应收款	7,410,338.63	5,414,760.06	36.85	本期新增应收2012年度所得税多缴返还部分所致。
预付款项	922,081.93	1,403,550.09	-34.30	公司预付房租较去年年末减少所致。
开发支出	5,516,739.95	3,398,671.76	62.32	主要系轨道交通票务智能仿真系统软件研发项目增加所致。
应付职工薪酬	6,917,570.31	10,654,663.52	-35.07	主要系上年末计提奖金在本期发放所致。

应付股利		203,000.00	-100.00	本公司代管的股权激励对象限制性股票所分配的现金股利分配完成所致。
其他应付款	1,706,022.55	467,363.10	265.03	员工代垫的出差费用增加以及子公司江苏海隆预提办公用房租金增加所致。
资本公积	79,746,908.26	84,755,408.26	-5.91	本期根据董事会决议回购限制性股票63万股，资本公积相应减少所致。
营业税金及附加	86,800.17	209,646.78	-58.60	本期营业税改增值税导致营业税减少，
管理费用	40,317,081.49	38,229,313.51	5.46	主要系人力成本上升所致。
财务费用	946,831.57	-4,269,853.56	122.17	主要系日元汇率大幅下降导致汇兑损失增加所致。
营业外收入	1,411,898.00	2,251,384.60	-37.29	本期取得政府补贴较上年同期减少所致。
营业外支出	3,312.75	9,058.80	-63.43	固定资产处置损失减少所致。
所得税费用	1,499,220.15	5,351,933.53	-71.99	主要系母公司上海海隆软件股份有限公司所得税税率由上年的15%下降到本年的10%所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长包叔平先生签名的2013年半年度报告文件原件；
- 二、载有公司负责人包叔平先生、主管会计工作负责人包叔平先生及会计机构负责人董樑先生签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

上海海隆软件股份有限公司

董事长：包叔平

2013年8月12日